



Relazione Conto Consuntivo
A.F. 2020
predisposta dal DSGA

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)
-

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 19/12/2019 con provvedimento n. 29 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	635.650,54	Programmazione definitiva	635.650,54	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	291.358,47	Impegni	420.280,39	Disavanzo di competenza 128.921,92
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				326.528,33
Riscossioni competenza residui (B)	241.008,96	Pagamenti competenza residui (C)	379.671,24	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				187.866,05
Somme rimaste da riscuotere (E)	53.024,51	Somme rimaste da pagare (F)	40.609,15	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 12.415,36
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	19.912,19	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	4.823,45	
Totale residui attivi (I=E+G)	72.936,70	Totale residui passivi (L=F+H)	45.432,60	Residui Attivi - Residui Passivi 27.504,10



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	344.292,07	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	47.683,51	47.683,51	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	164.358,81	164.358,81	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	2.642,00	2.642,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.800,00	19.800,00	100,00 %
6. Contributi da privati	56.329,17	56.329,17	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	539,00	539,00	100,00 %
12. Altre entrate	5,98	5,98	100,00 %
Totale Entrate	635.650,54	291.358,47	
Disavanzo di competenza		128.921,92	
Totale a pareggio		420.280,39	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"
47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	341.726,17	2.565,90	344.292,07
	2	Vincolato	341.726,17	2.565,90	344.292,07

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	47.683,51	47.683,51	11.860,00	35.823,51
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	22.823,53	22.823,53	0,00	22.823,53
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	12.999,98	12.999,98	0,00	12.999,98
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	11.860,00	11.860,00	11.860,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	24.869,33	164.358,81	164.358,81	164.358,81	0,00
	1	Dotazione ordinaria	24.869,33	39.268,94	39.268,94	39.268,94	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	125.089,87	125.089,87	125.089,87	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.642,00	2.642,00	1.321,00	1.321,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.642,00	2.642,00	1.321,00	1.321,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	19.800,00	19.800,00	3.920,00	15.880,00
	2	Provincia vincolati	0,00	14.800,00	14.800,00	3.920,00	10.880,00
	4	Comune vincolati	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00

6 - Contributi da privati



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	6.500,00	56.329,17	56.329,17	56.329,17	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	25.034,17	25.034,17	25.034,17	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	1.839,50	1.839,50	1.839,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.166,00	1.166,00	1.166,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	6.500,00	50,00	50,00	50,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	28.239,50	28.239,50	28.239,50	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	539,00	539,00	539,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	539,00	539,00	539,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	5,98	5,98	5,98	0,00
	1	Interessi	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	5,96	5,96	5,96	0,00

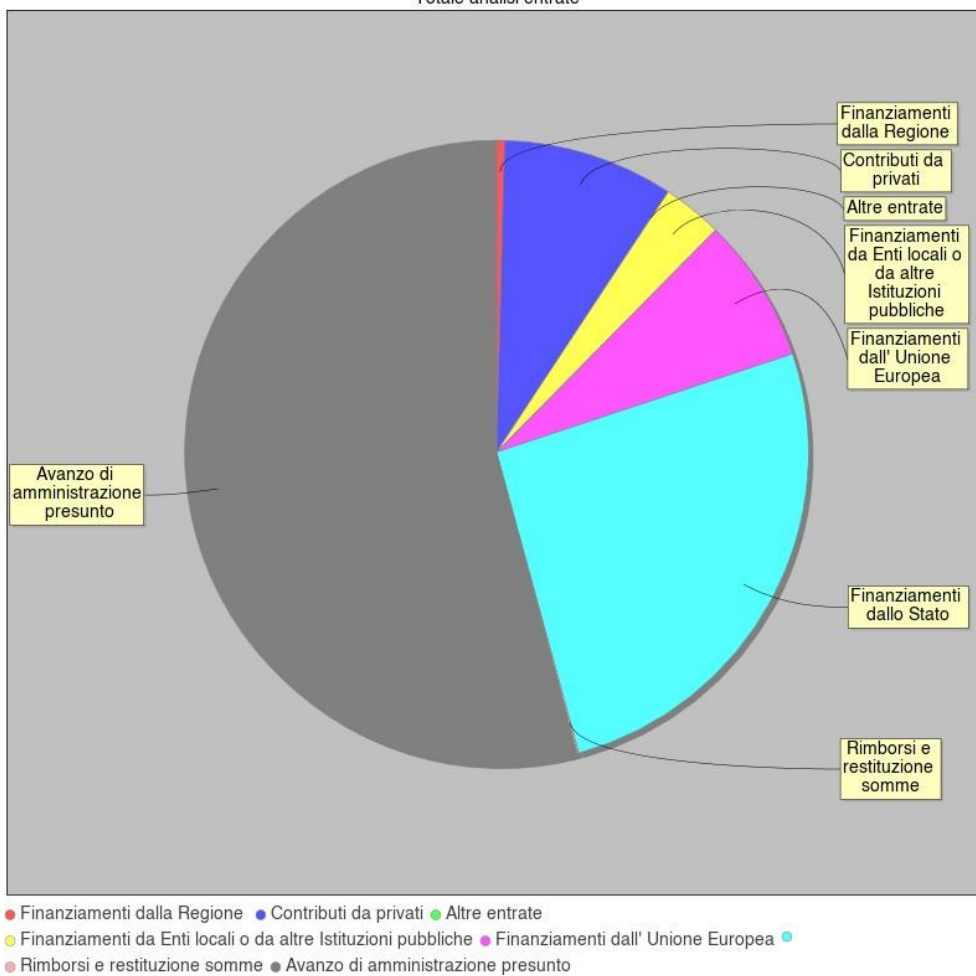
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	344.292,07
Finanziamenti dall' Unione Europea	47.683,51
Finanziamenti dallo Stato	164.358,81
Finanziamenti dalla Regione	2.642,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.800,00
Contributi da privati	56.329,17
Rimborsi e restituzione somme	539,00
Altre entrate	5,98



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	454.723,73	338.322,32	74,40 %
P. Progetti	180.426,81	81.958,07	45,42 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	635.650,54	420.280,39	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		420.280,39	



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"
47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	281.957,36	172.766,37	454.723,73	338.322,32	299.313,17	39.009,15	472.223,73	133.901,41
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	98.311,68	67.346,00	165.657,68	165.105,59	128.024,19	37.081,40	165.657,68	552,09
	2	Funzionamento amministrativo	138.028,60	48.117,83	186.146,43	123.950,83	123.814,31	136,52	203.646,43	79.695,60
	3	Didattica	19.205,70	43.064,04	62.269,74	35.318,41	33.527,18	1.791,23	62.269,74	26.951,33
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.411,38	14.238,50	40.649,88	13.947,49	13.947,49	0,00	40.649,88	26.702,39

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	90.638,14	89.788,67	180.426,81	81.958,07	80.358,07	1.600,00	180.426,81	98.468,74
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	36.224,88	67.004,01	103.228,89	49.115,21	49.115,21	0,00	103.228,89	54.113,68
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	44.578,45	19.339,51	63.917,96	30.516,17	28.916,17	1.600,00	63.917,96	33.401,79
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.834,81	3.015,15	12.849,96	1.896,69	1.896,69	0,00	12.849,96	10.953,27
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	430,00	430,00	430,00	430,00	0,00	430,00	0,00

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

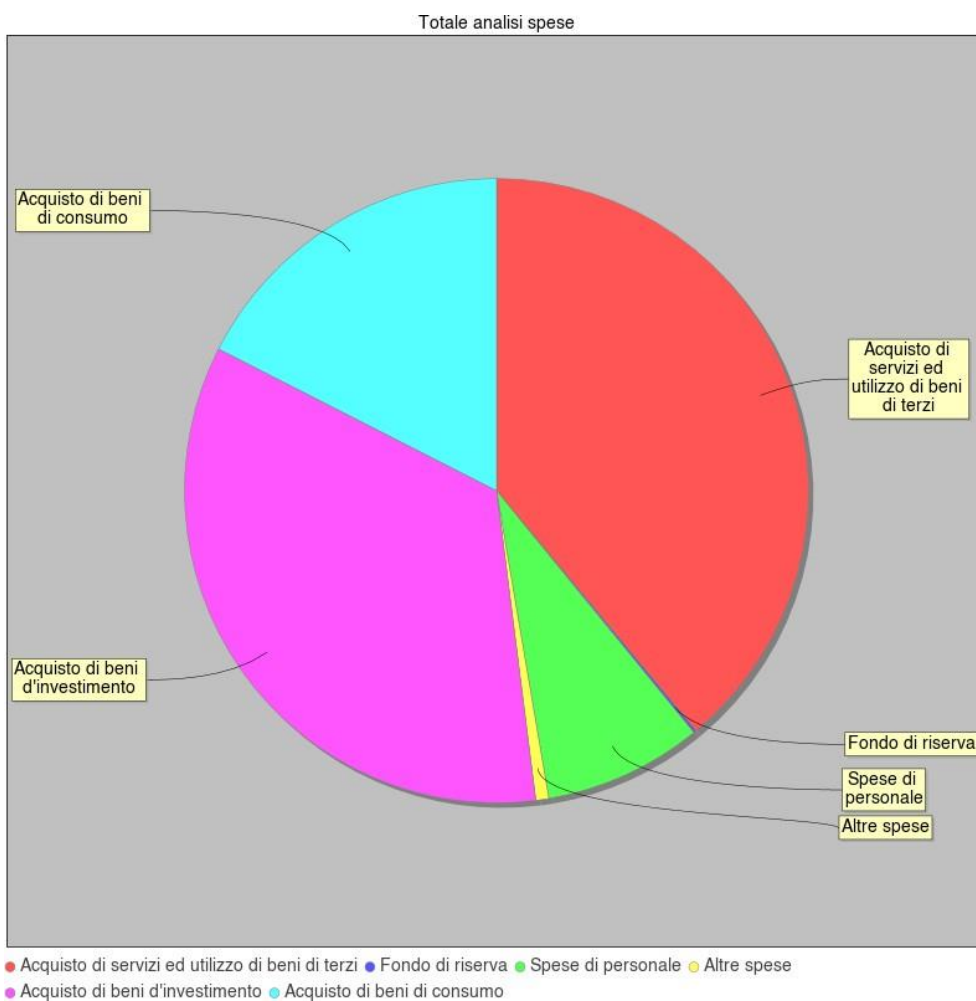
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA ROMAGNA
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	43.715,00
Acquisto di beni di consumo	130.389,67
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	234.938,07
Acquisto di beni d'investimento	223.466,68
Altre spese	1.575,96
Rimborsi e poste correttive	1.065,16
Fondo di riserva	500,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

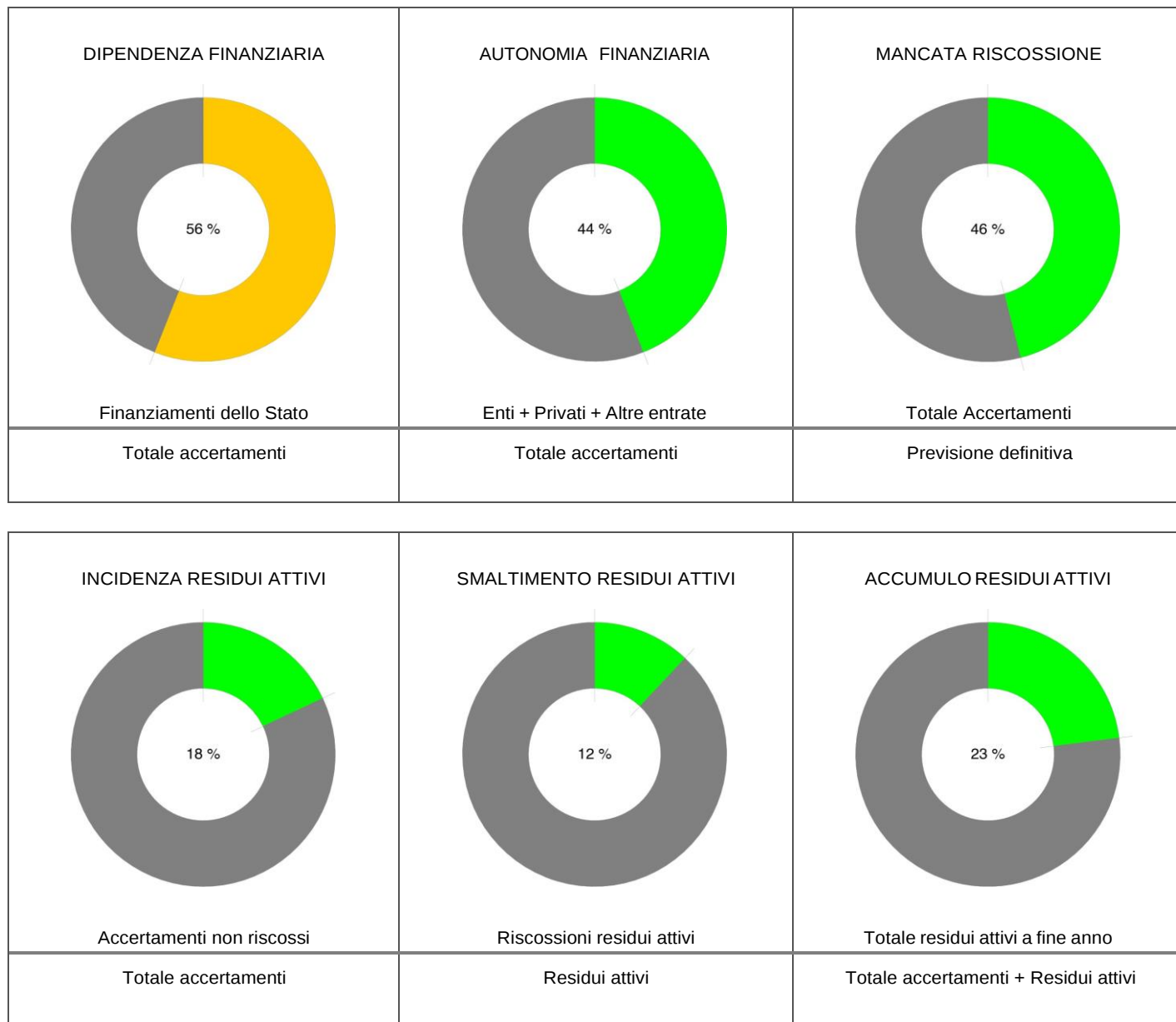
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

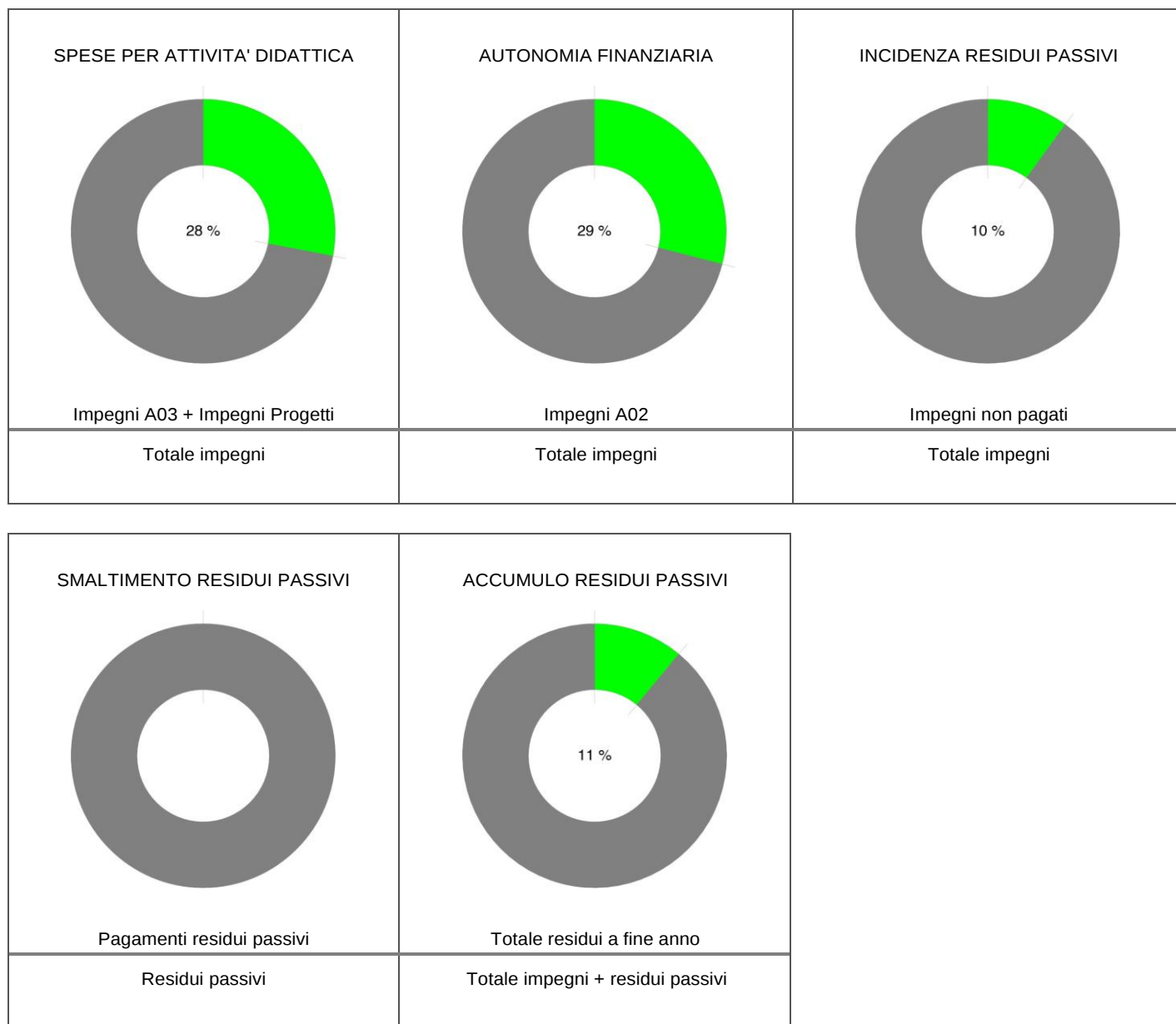
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



[Luogo] Data: **15-04-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
NICOLA CORLITO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa CATIA VALZANIA